



WODKAN

Sprawozdanie Finansowe
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.
za okres
od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BILANS
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Marek Karolczak – Prezes Zarządu

Sprawozdanie zostało podpisane elektronicznie dnia 03.04.2023r. przez:
Marka Karolczaka
Ewelinę Teresę Raszewską

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2022-01-01

Okres do: 2022-12-31

Data sporządzenia: 2023-03-17

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

Siedziba

Województwo: wielkopolskie

Powiat: Ostrowski

Gmina: Ostrów Wielkopolski

Miejscowość: Ostrów Wielkopolski

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: wielkopolskie

Powiat: Ostrowski

Gmina: Ostrów Wielkopolski

Ulica: Partyzancka

Nr domu: 27

Miejscowość: Ostrów Wielkopolski

Kod pocztowy: 63-400

Poczta: Ostrów Wielkopolski

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3600Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000039816

NIP: 6220105804

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2022-01-01

Data do: 2022-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

tak

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

tak

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, czy jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Nie dotyczy

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w konwencji kosztu historycznego.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, rozpoczynający się 1 stycznia, a kończący się 31 grudnia.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 poz.120 ze zm.).

Roczne sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Spółki

w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

I. Aktywa trwałe

I. 1. Wartości niematerialne

Wartości niematerialne, nabyte w oddzielnej transakcji, początkowo wycenia się w cenie nabycia, pomniejszonej o umorzenie i odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości.

Nakłady poniesione na wartości niematerialne wytworzone we własnym zakresie nie są aktywowane i są ujmowane w kosztach okresu, w którym zostały poniesione.

Spółka nie posiada wartości niematerialnych nieużywanych.

Wartości niematerialne amortyzowane są metodą liniową biorąc pod uwagę okres ich użytkowania, chyba że nie jest on określony.

Amortyzacja rozpoczyna się od okresu, w którym wartości te stają się dostępne do użytkowania.

Szacunkowy okres użytkowania oprogramowania wynosi 5 lat.

Zyski lub straty wynikające z usunięcia wartości niematerialnych z bilansu są wyceniane według różnicy pomiędzy wpływami ze sprzedaży netto, a wartością bilansową danego składnika aktywów i są ujmowane w wyniku zysków i strat w momencie ich usunięcia z bilansu.

I. 2. Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są według ceny nabycia/kosztu wytworzenia pomniejszonego o umorzenie oraz odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntów przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej.

Amortyzacja jest naliczana metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów.

Spółka, na koniec każdego roku, weryfikuje, przyjęte w zakresie amortyzacji szacunki dotyczące:

- przewidywanego okresu użytkowania,
- oczekiwanej wartości końcowej.

Stosowane są następujące typowe ekonomiczne okresy użytkowania środków trwałych:

- budynki, lokale 10–80 lat,
- budowle 5–100 lat,
- urządzenia techniczne i maszyny 2–50 lat,
- środki transportu 6–25 lat,
- inne środki trwałe 2–30 lat.

I. 3. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej)

I. 4. Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawnienia i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Aktywa obrotowe

I. Zapasy

Zapasy wycenia się według cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto. Wartość rozchodu ustala się z zastosowaniem metody "pierwsze weszło- pierwsze wyszło" (FIFO)

Spółka prezentuje w pozycji towary prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia energii elektrycznej wytworzonej w odnawialnych źródłach energii. Prawa

majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia Spółka ujmuje w księgach rachunkowych na dzień ich przyznania, potwierdzonego przez podmiot prowadzący rejestr świadectw pochodzenia (Towarową Giełdę Energii S.A.) i wycenia się jako iloczyn ilości przyznanych praw i jednostkowej ceny rynkowej prawa majątkowego wynikającego ze świadectwa pochodzenia. Jako cenę rynkową przyjmuje się ostatnią odnotowaną w dniu wystawienia świadectwa cenę średnioważoną wolumenem, ze wszystkich transakcji kontraktem POMOZE_A na sesji giełdowej.

II. Należności krótkoterminowe

Należności z tytułu dostaw i usług są ujmowane i wykazywane według wartości nominalnej powstałej w dniu rozpoznania przychodu.

Na dzień bilansowy należności handlowe wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności w kwocie wymaganej zapłaty.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Przesłankami wskazującymi, że należności handlowe utraciły wartość są: poważne problemy finansowe dłużnika, prawdopodobieństwo, że dłużnik ogłosi bankructwo lub będzie podmiotem finansowej reorganizacji, opóźnienia w spłatach.

III. Środki Pieniężne

Środki pieniężne w banku i kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski ustalonego przez NBP na ten dzień.

Kapitały własne - w wartości nominalnej,

Rezerwy - w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Zobowiązania - w wartościach nominalnych powstałych w dniu rozpoznania zobowiązania

Kredyty i pożyczki - kredyty bankowe i pożyczki krótkoterminowe wykazuje się w wartości nominalnej, a długoterminowe w skorygowanej cenie nabycia.

Rozliczenia międzyokresowe- w wartości nominalnej.

ustalenia wyniku finansowego

Ustalenia wyniku finansowego:

Rachunek zysków i strat Spółka sporządza metodą porównawczą.

Wynik finansowy Spółki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 poz.120 ze zm.), według załącznika nr 1 do tej ustawy.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

pozostałe

Roczne sprawozdanie finansowe Spółki podlegało badaniu przez firmę audytorską.

Lista złożonych podpisów:

2023-04-03 12:33:41Z Ewelina Teresa Raszewska - Certum QCA 2017

2023-04-03 13:17:38Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017

Bilans

Sporządzony na dzień: 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	249 869 001,40	251 709 016,15
Aktywa trwałe	237 262 744,43	236 538 312,05
Wartości niematerialne i prawne	782 053,50	646 048,77
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	782 053,50	646 048,77
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	216 898 604,45	215 196 917,84
Środki trwałe	214 214 070,51	202 228 495,69
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 440 917,32	2 546 502,70
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	184 583 427,11	181 091 905,05
urządzenia techniczne i maszyny	20 464 547,89	11 097 246,67
środki transportu	4 224 457,37	4 752 508,39
inne środki trwałe	2 500 720,82	2 740 332,88
Środki trwałe w budowie	2 684 533,94	12 716 435,97
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	251 986,18
Należności długoterminowe	700,00	700,00
Od jednostek powiązanych	700,00	700,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	1 138 837,69	1 408 837,69
Nieruchomości	29 559,95	29 559,95
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	1 109 277,74	1 379 277,74
w jednostkach powiązanych	1 109 277,74	1 379 277,74
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	1 109 277,74	1 379 277,74
– inne długoterminowe aktywafinansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 442 548,79	19 285 807,75
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 120 917,00	1 076 547,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	17 321 631,79	18 209 260,75
Aktywa obrotowe	12 606 256,97	15 170 704,10
Zapasy	1 035 948,50	1 023 126,01
Materiały	977 877,85	788 854,77
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	36 017,67	205 068,70
Zaliczki na dostawy i usługi	22 052,98	29 202,54
Należności krótkoterminowe	3 481 470,23	3 178 928,09
Należności od jednostek powiązanych	45 114,35	42 638,15
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	45 114,35	42 638,15
– do 12 miesięcy	45 114,35	42 638,15
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	3 436 355,88	3 136 289,94
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 658 788,26	2 850 447,99
– do 12 miesięcy	2 658 788,26	2 850 447,99
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	670 742,00	142 271,00
Inne	106 825,62	143 570,95
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	7 029 685,60	9 937 595,56
Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 029 685,60	9 937 595,56
w jednostkach powiązanych	270 000,00	270 000,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	270 000,00	270 000,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 759 685,60	9 667 595,56

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 950 021,26	9 664 562,82
– inne środki pieniężne	4 809 664,34	3 032,74
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 059 152,64	1 031 054,44
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	249 869 001,40	251 709 016,15
Kapitał (fundusz) własny	172 186 092,77	172 514 020,44
Kapitał (fundusz) podstawowy	51 186 750,00	51 186 750,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	80 154 189,48	80 099 480,33
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	56 766 465,76	56 766 465,76
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	10 451 431,79	10 478 638,61
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	10 451 431,79	10 478 638,61
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	30 107 408,17	30 107 408,17
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	30 107 408,17	30 107 408,17
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	286 313,33	641 743,33
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 682 908,63	79 194 995,71
Rezerwy na zobowiązania	16 909 714,91	15 466 891,61
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 839 598,00	11 718 017,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 638 304,21	3 317 061,91
– długoterminowa	3 199 051,80	2 882 448,26
– krótkoterminowa	439 252,41	434 613,65
Pozostałe rezerwy	431 812,70	431 812,70
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	431 812,70	431 812,70
Zobowiązania długoterminowe	12 467 322,97	18 143 271,22
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	12 467 322,97	18 143 271,22
kredyty i pożyczki	12 284 975,97	17 980 598,12
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	182 347,00	162 673,10
Zobowiązania krótkoterminowe	6 908 048,91	4 006 744,62
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	239 726,26	161 813,58
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	238 014,11	161 778,58
- do 12 miesięcy	238 014,11	161 778,58

	Rok bieżący	Rok poprzedni
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	1 712,15	35,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 555 073,37	3 709 204,21
kredyty i pożyczki	2 064 085,72	1 272 584,85
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	755 509,86	359 381,54
- do 12 miesięcy	755 509,86	359 381,54
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	920 432,31	876 323,59
z tytułu wynagrodzeń	635 910,22	617 025,43
inne	2 179 135,26	583 888,80
Fundusze specjalne	113 249,28	135 726,83
Rozliczenia międzyokresowe	41 397 821,84	41 578 088,26
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	41 397 821,84	41 578 088,26
- długoterminowe	39 772 491,80	39 609 217,79
- krótkoterminowe	1 625 330,04	1 968 870,47

Lista złożonych podpisów:

2023-04-03 12:33:41Z Ewelina Teresa Raszewska - Certum QCA 2017

2023-04-03 13:17:38Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2022-01-01 - 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	38 686 484,14	48 458 189,85
– od jednostek powiązanych	511 127,43	520 573,65
Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 167 764,95	38 063 941,37
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 196 142,18	9 896 888,83
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	85 854,90	67 511,86
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	629 006,47	429 847,79
Koszty działalności operacyjnej	39 539 294,74	48 946 824,84
Amortyzacja	6 853 209,39	9 293 894,36
Zużycie materiałów i energii	6 220 740,47	4 415 928,57
Usługi obce	4 509 007,99	14 883 502,46
Podatki i opłaty, w tym:	7 320 705,82	7 018 742,60
– podatek akcyzowy	11 312,00	12 405,00
Wynagrodzenia	10 482 645,44	9 786 005,77
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 673 001,26	2 417 091,39
– emerytalne	1 107 185,38	937 269,36
Pozostałe koszty rodzajowe	832 792,14	746 776,54
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	647 192,23	384 883,15
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-852 810,60	-488 634,99
Pozostałe przychody operacyjne	4 317 724,89	2 193 769,20
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	411 943,82	5 486,22
Dotacje	1 548 047,10	1 541 238,66
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	206 918,11	226 963,93
Inne przychody operacyjne	2 150 815,86	420 080,39
Pozostałe koszty operacyjne	2 067 759,77	420 751,83
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 955 885,98	350 705,35
Inne koszty operacyjne	111 873,79	70 046,48
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 397 154,52	1 284 382,38
Przychody finansowe	593 058,37	210 857,78
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	593 058,37	210 857,78
– od jednostek powiązanych	114 308,73	49 227,11
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	626 688,56	386 775,83
Odsetki, w tym:	532 917,44	318 349,36
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	93 771,12	68 426,47
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 363 524,33	1 108 464,33
Podatek dochodowy	1 077 211,00	466 721,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	286 313,33	641 743,33

Lista złożonych podpisów:

2023-04-03 12:33:41Z Ewelina Teresa Raszewska - Certum QCA 2017
2023-04-03 13:17:38Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2022-01-01 - 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	172 514 020,44	172 691 265,11
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	172 514 020,44	172 691 265,11
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	51 186 750,00	51 186 750,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów, emisji akcji	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	51 186 750,00	51 186 750,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	80 099 480,33	80 053 660,42
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	54 709,15	45 819,91
zwiększenie (z tytułu)	54 709,15	45 819,91
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	27 502,33	45 819,91
z przeniesienia kapitału z aktualizacji wyceny art. 31 UoR	27 206,82	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– wypłata dywidendy	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	80 154 189,48	80 099 480,33
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	10 478 638,61	10 478 638,61
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-27 206,82	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– korekta UR	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	27 206,82	0,00
– zbycia środków trwałych	27 206,82	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 451 431,79	10 478 638,61
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	30 107 408,17	30 107 408,17
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienie zysku lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	30 107 408,17	30 107 408,17
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	641 743,33	864 807,91
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	641 743,33	864 807,91
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	641 743,33	864 807,91
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	641 743,33	864 807,91
- - podział zysku	641 743,33	864 807,91
- - korekta UR	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-- przeniesienie kapitału zapasowego	0,00	0,00
-- korekta rezerwy na podatek odroczony	0,00	0,00
-- podział zysku	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	286 313,33	641 743,33
Zysk netto	286 313,33	641 743,33
Strata netto	0,00	0,00
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	172 186 092,77	172 514 020,44
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	172 186 092,77	171 899 779,44

Lista złożonych podpisów:

2023-04-03 12:33:41Z Ewelina Teresa Raszewska - Certum QCA 2017
 2023-04-03 13:17:38Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017

Rachunek przepływów pieniężnych Sporządzony za okres: 2022-01-01 - 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
 Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	286 313,33	641 743,33
Korekty razem	7 760 918,92	-225 884,00
Amortyzacja	6 853 209,39	9 293 894,36
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	418 608,71	269 122,25
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-461 939,12	-12 363,98
Zmiana stanu rezerw	1 442 823,30	946 282,73
Zmiana stanu zapasów	-12 822,49	-197 103,40
Zmiana stanu należności	-302 542,14	1 753 904,61
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	606 410,68	-478 886,79
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-782 829,41	-11 800 733,78
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	8 047 232,25	415 859,33
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	998 759,28	386 493,51
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	548 791,25	52 000,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	384 308,73	319 227,11
w jednostkach powiązanych	384 308,73	319 227,11
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	65 659,30	15 266,40
Wydatki	7 151 279,63	17 362 138,49
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 135 349,23	17 350 581,63
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	15 930,40	11 556,86
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-6 152 520,35	-16 975 644,98
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy	2 266 380,60	22 178 537,22
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	1 186 646,85	9 686 255,73
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	1 079 733,75	12 492 281,49
Wydatki	7 069 002,46	2 286 046,70
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	614 241,00	818 988,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spląty kredytów i pożyczek	5 888 433,35	1 080 307,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	566 328,11	386 751,70
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 802 621,86	19 892 490,52
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-2 907 909,96	3 332 704,87
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 907 909,96	3 332 704,87
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	9 667 595,56	6 334 890,69
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	6 759 685,60	9 667 595,56
– o ograniczonej możliwości dysponowania	38 930,12	10 955,76

Lista złożonych podpisów:

2023-04-03 12:33:41Z Ewelina Teresa Raszewska - Certum QCA 2017

2023-04-03 13:17:38Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Załączony plik

informacja_dodatkowa20230403.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 363 524,33	1 108 464,33
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.)- wart. łączna	1 548 047,10	1 541 238,66
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	1 548 047,10	1 541 238,66
C. Przychody niepodlegające opodatk - wart. łączna	2 555 083,89	564 505,34
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	2 555 083,89	564 505,34
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. łączna	337 990,00	133 743,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	337 990,00	133 743,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	2 377 015,70	2 385 210,52
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	2 377 015,70	2 385 210,52
F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. łączna	3 310 819,43	1 256 048,86
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	3 310 819,43	1 256 048,86
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. łączna	513 308,34	386 207,81
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	513 308,34	386 207,81
H. Strata z lat ubiegłych - wart. łączna	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - wart. łączna	-6 296 784,59	-3 553 519,95
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	-6 296 784,59	-3 553 519,95

	Rok bieżący	Rok poprzedni
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2023-04-03 12:33:41Z Ewelina Teresa Raszewska - Certum QCA 2017

2023-04-03 13:17:38Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	1 596 852,29	0,00	1 596 852,29
Zwiększenia:	0,00	0,00	146 746,39	0,00	146 746,39
- zakup	0,00	0,00	146 746,39	0,00	146 746,39
- leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	1 743 598,68	0,00	1 743 598,68
Umorzenie					
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	950 803,52	0,00	950 803,52
Zwiększenia:	0,00	0,00	10 741,66	0,00	10 741,66
- amortyzacja	0,00	0,00	10 741,66	0,00	10 741,66
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	961 545,18	0,00	961 545,18
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	646 048,77	0,00	646 048,77
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	782 053,50	0,00	782 053,50

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2021 r.	2 759 706,66	307 486 535,48	39 056 048,47	7 766 491,53	5 557 156,76	362 625 938,92
Zwiększenia:	0,00	7 710 477,76	10 953 722,39	137 257,56	163 165,87	18 964 623,58
- ze środków trwałych w budowie	0,00	7 710 477,76	10 953 722,39	137 257,56	163 165,87	18 964 623,58
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ujawnienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	105 585,32	92 561,93	358 783,15	0,00	21 941,12	578 871,52
- sprzedaż	105 585,32	1 119,13	0,00	0,00	800,00	107 504,45
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	91 442,80	358 783,15	0,00	21 141,12	471 367,07
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	2 654 121,36	315 104 451,31	49 650 987,71	7 903 749,09	5 698 381,51	381 011 690,98
Umorzenie						
BZ 31.12.2021 r.	213 203,98	126 394 630,43	27 958 801,80	3 013 983,14	2 816 823,88	160 397 443,23
Zwiększenia:	0,06	4 202 627,76	1 575 819,26	665 308,58	398 712,07	6 842 467,73
- amortyzacja	0,06	4 202 627,76	1 575 819,26	665 308,58	398 712,07	6 842 467,73
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	76 233,99	348 181,24	0,00	17 875,26	442 290,49
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00
- likwidacja	0,00	76 233,99	348 181,24	0,00	17 075,26	441 490,49
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	213 204,04	130 521 024,20	29 186 439,82	3 679 291,72	3 197 660,69	166 797 620,47
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2021 r.	2 546 502,70	181 091 905,05	11 097 246,67	4 752 508,39	2 740 332,88	202 228 495,69
BZ 31.12.2022 r.	2 440 917,32	184 583 427,11	20 464 547,89	4 224 457,37	2 500 720,82	214 214 070,51

Nota nr 3: Wartość i powiercznia gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2022 r.		BZ 31.12.2021 r.	
	Powiercznia	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto
Ostrów Wielkopolski Nowa Krępa	345,60	44 830,76	0,00	44 830,76
Ostrów Wielkopolski Partyzancka-Zamenhofa	263,10	92 784,61	0,00	92 784,61
Ostrów Wielkopolski Osadnicza	467	132 485,25	0,00	132 485,25
Latowice	9 041,10	113 900,00	0,00	113 900,00
Razem:	10 116,80	384 000,62	0,00	384 000,62

Nota nr 4: Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
BZ 31.12.2022 r.	0,00	16 209 491,99	394 910,00	0,00	0,00	16 604 401,99
Umowa zawarta dnia 04.05.2016 r.	0,00	2 094 816,96	0,00	0,00	0,00	2 094 816,96
Umowa zawarta dnia 31.12.2015 r.	0,00	1 211 745,03	0,00	0,00	0,00	1 211 745,03
Umowa zawarta dnia 03.12.2012 r.	0,00	8 107 400,00	233 500,00	0,00	0,00	8 340 900,00
Umowa zawarta dnia 09.07.2012 r.	0,00	4 795 530,00	161 410,00	0,00	0,00	4 956 940,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	16 209 491,99	394 910,00	0,00	0,00	16 604 401,99
Umowa zawarta dnia 04.05.2016 r.	0,00	2 094 816,96	0,00	0,00	0,00	2 094 816,96
Umowa zawarta dnia 31.12.2015 r.	0,00	1 211 745,03	0,00	0,00	0,00	1 211 745,03
Umowa zawarta dnia 03.12.2012 r.	0,00	8 107 400,00	233 500,00	0,00	0,00	8 340 900,00
Umowa zawarta dnia 09.07.2012 r.	0,00	4 795 530,00	161 410,00	0,00	0,00	4 956 940,00

Nota nr 5: Środki trwałe w budowie

BZ 31.12.2021 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Rozliczenie nakładów		BZ 31.12.2022 r.
			Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	
12 716 435,97	8 932 721,55	7 710 477,76	10 953 722,39	137 257,56	2 684 533,94

Wykaz inwestycji w toku

	BZ 31.12.2022 r.
budowa elektrowni fotowoltaicznej	1 090 125,05
rozbudowa biogazowni kofermentacyjnej wraz z zabudową kogeneratorów	122 000,00
samochód ciężarowy elektryczny	229 129,51
obiekty inżynierii lądowej i wodnej (sieci)	1 031 411,77
termalizacja i dezodoryzacja obiektów oczyszczalni ścieków w Rąbczynie	65 247,50
pozostałe	146 620,11
RAZEM	2 684 533,94

Nota nr 6: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków w budowie w roku obrotowym

	BZ 31.12.2022 r.	BZ 31.12.2021 r.
Wartość ogółem, z tego:	254 920,79	61 097,83
odsetki	169 065,89	61 097,83
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 7: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszególnienie	Stan na 31.12.2022 r.		Stan na 31.12.2021 r.	
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto
- od jednostek powiązanych:				
1 Targowicka Miejskie -kaucja	700,00	0,00	700,00	700,00
razem	700,00	0,00	700,00	700,00
- Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:				
	0,00	0,00	0,00	0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:				
	0,00	0,00	0,00	0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	700,00	0,00	700,00	700,00

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 8: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

	Wyszczególnienia		Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
	Nieruchomości	Wartość brutto				
BZ 31.12.2021 r.						
Zwiększenia:	200 356,33	0,00	0,00	1 379 277,74	0,00	1 579 634,07
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	200 356,33	0,00	0,00	1 109 277,74	0,00	1 309 634,07
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")						
BZ 31.12.2021 r.						
Zwiększenia:	-170 796,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-170 796,38
odpisy umorzeniowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy umorzeniowe -korekta poprzednich okresów (prezentacja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	-170 796,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-170 796,38
Wartość bilansowa						
BZ 31.12.2021 r.	29 559,95	0,00	0,00	1 379 277,74	0,00	1 408 837,69
BZ 31.12.2022 r.	29 559,95	0,00	0,00	1 109 277,74	0,00	1 138 837,69

Nota nr 9: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych, w jednostkach posiadających zaangażowanie w kapitale i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie		Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych						
Wartość brutto						
BZ 31.12.2021 r.		0,00	0,00	1 379 277,74	0,00	1 379 277,74
Zwiększenia:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:		0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
- przekwalifikowanie		0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
BZ 31.12.2022 r.		0,00	0,00	1 109 277,74	0,00	1 109 277,74
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")						
BZ 31.12.2021 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2021 r.		0,00	0,00	1 379 277,74	0,00	1 379 277,74
BZ 31.12.2022 r.		0,00	0,00	1 109 277,74	0,00	1 109 277,74
- w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe						
Wartość brutto						
BZ 31.12.2021 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")						
BZ 31.12.2021 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2021 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach						
Wartość brutto						
BZ 31.12.2021 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")						
BZ 31.12.2021 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2021 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 10: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2022 r.		BZ 31.12.2021 r.	
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	stawka podatku odroczonego
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy				
Niewypłacone wynagrodzenia + ZUS	381 548,42	19%	72 494,00	19%
Rezerwy na świadczenia pracownicze	3 638 304,21	19%	691 277,00	19%
Odpisy aktualizujące należności	1 322 100,52	19%	251 199,00	19%
Odpisy aktualizujące zapasy	0,00		0,00	
Naliczone odsetki	125 801,30	19%	23 902,00	19%
Nadwyżka wartości podatkowej majątku trwałego	0,00	19%	0,00	19%
Pozostałe	431 816,70	19%	82 045,00	19%
RAZEM	5 899 571,15	x	1 120 917,00	x
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych				
	0,00	19%	0,00	19%
	0,00	19%	0,00	19%
RAZEM	0,00	x	0,00	x
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego				
	0,00	19%	0,00	19%
	0,00	19%	0,00	19%
RAZEM	0,00	x	0,00	x
- od pils aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
			x	
OGÓŁEM			1 120 917,00	
				1 076 547,00

Nota nr 11: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
Koszty remontów składników majątku	17 321 631,79	18 209 260,75
Koszty gwarancji, serwisu i pozwoleń	0,00	0,00
Prenumerata	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
RAZEM	17 321 631,79	18 209 260,75

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 12: Zapasy

	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Rodzaj zapasu						
Wartość brutto						
BZ 31.12.2021 r.	788 854,77	0,00	0,00	205 068,70	29 202,54	1 023 126,01
BZ 31.12.2022 r.	977 877,85	0,00	0,00	36 017,87	22 052,98	1 035 948,50
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
BZ 31.12.2021 r.	788 854,77	0,00	0,00	205 068,70	29 202,54	1 023 126,01
BZ 31.12.2022 r.	977 877,85	0,00	0,00	36 017,87	22 052,98	1 035 948,50

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

Rodzaj zapasu	Towary	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Razem
Różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 13: Zapasy według okresów zalegania wg stanu na 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach			Razem
	0-90	90-180	180-360	
Materiały (brutto)	516 278,92	96 908,16	41 832,03	977 877,85
Materiały (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiały netto	516 278,92	96 908,16	41 832,03	977 877,85
Półprodukty i produkty w toku (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary (brutto)	36 017,87	0,00	0,00	36 017,87
Towary (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary (netto)	36 017,87	0,00	0,00	36 017,87
Wyszczególnienie	0-90	90-180	180-360	Razem
	516 278,92	96 908,16	41 832,03	977 877,85
	0,00	0,00	0,00	0,00
	516 278,92	96 908,16	41 832,03	977 877,85
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	36 017,87	0,00	0,00	36 017,87
	0,00	0,00	0,00	0,00
	36 017,87	0,00	0,00	36 017,87

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe
Nota nr 14: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2022 r.		Stan na 31.12.2021 r.	
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto
- od jednostek powiązanych	45 114,74	0,39	45 114,35	42 638,15
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	45 114,74	0,39	45 114,35	42 638,15
- do 12 miesięcy	45 114,74	0,39	45 114,35	42 638,15
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangazowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
- należności od pozostałych jednostek, w tym:	7 078 782,90	3 642 427,02	3 436 355,88	4 942 900,73
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	3 285 536,14	626 747,88	2 658 788,26	3 523 348,66
- do 12 miesięcy	3 285 536,14	626 747,88	2 658 788,26	3 523 348,66
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	670 742,00	0,00	670 742,00	142 271,00
c) inne	1 901 435,43	1 794 609,81	106 825,62	143 570,95
d) dochodzone na drodze sądowej	1 221 069,33	1 221 069,33	0,00	1 133 710,12
RAZEM	7 123 897,64	3 642 427,41	3 481 470,23	4 985 538,88
				1 806 610,79
				3 178 928,09

Nota nr 15: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2022 r.

Wyszczególnienia	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)			Razem
	0-90	90-180	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:				
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	45 085,78	0,00	0,39	45 114,74
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,39	0,39
Z tytułu dostaw i usług (netto)	45 085,78	0,00	0,00	45 114,35
Inne (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:				
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:				
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	1 996 328,58	118 146,72	64 637,84	3 285 536,14
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	39 645,29	3 130,97	58 377,68	626 747,88
Z tytułu dostaw i usług (netto)	1 956 683,29	115 015,75	6 260,16	2 658 788,26
Należności podatkowe (brutto)	670 742,00	0,00	0,00	670 742,00
Należności podatkowe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności podatkowe (netto)	670 742,00	0,00	0,00	670 742,00
Inne (brutto)	106 825,62	1 784 248,95	10 360,86	1 901 435,43
Inne (odpisy)	0,00	1 784 248,95	10 360,86	1 794 609,81
Inne (netto)	106 825,62	0,00	0,00	106 825,62
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)	0,00	703,99	3 985,16	1 221 069,33
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	0,00	703,99	3 985,16	1 221 069,33
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 16: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące						Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych		
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	672 900,67	0,00	0,00	1 133 710,12	1 806 610,79
Zwiększenia:	0,39	0,00	254 647,07	1 794 609,81	87 359,21		2 136 616,48
- z działalności operacyjnej	0,39	0,00	161 275,78	1 794 609,81	0,00		1 955 885,98
- z działalności finansowej	0,00	0,00	93 371,29	0,00	0,00		93 371,29
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	87 359,21		87 359,21
Zmniejszenia:	0,00	0,00	300 799,86	0,00	0,00	0,00	300 799,86
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	206 918,11	0,00	0,00		206 918,11
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	206 918,11	0,00	0,00		206 918,11
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	6 522,54	0,00	0,00		6 522,54
Przemieszczenia	0,00	0,00	87 359,21	0,00	0,00		87 359,21
BZ 31.12.2022 r.	0,39	0,00	626 747,88	1 794 609,81	1 221 069,33	1 221 069,33	3 642 427,41

Przeznaczony dokonania odpisów aktualizujących:

Spółka utworzyła odpisy aktualizujące należności przeterminowane o ponad 180 dni, ponieważ z doświadczenia historycznego wynika, iż takie należności są trudno ściągalne. Na pozostałe nieuregulowane należności tworzy się odpis w oparciu o szacunkowe kwoty niesściągalnych należności z tytułu sprzedaży usług, biorąc pod uwagę stopień ogólnego zadłużenia odbiorcy i historię płatności.

Na należności przysługujące od odbiorców, co do których ogłoszono likwidację, upadłość lub postępowanie układowe tworzy się odpis aktualizujący na całą kwotę należności, niezależnie od ww. warunków.

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 17: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

- w jednostkach powiązanych	Wyszczególnienie					Razem
	Wartość brutto	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne aktywa finansowe	
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
- spłata	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")						
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
- pozostałych jednostkach						
Wartość brutto						
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")						
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 18: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	1 950 021,26	9 664 662,82
Kasa	30 136,11	32 414,17
Rachunki bankowe	825 743,69	5 643 386,80
lokaty overnight	1 071 547,62	3 983 621,92
środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	22 583,84	5 139,93
Pozostałe	0,00	0,00
2. Inne środki pieniężne:	4 809 664,34	3 032,74
Środki pieniężne w drodze	0,00	3 032,74
lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy	4 809 664,34	0,00
maliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy	0,00	0,00
3. Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujęte w bilansie	6 759 685,60	9 667 695,56
<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
5. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	0,00	0,00
6. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	6 759 685,60	9 667 695,56

Nota nr 19: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
Różnice krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów:	87 475,88	75 340,45
Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00
Opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń	2 560,45	2 383,43
Opłacone z góry prawnieraty	969 116,31	953 330,56
Pozostałe	1 059 152,64	1 031 054,44
Razem	1 059 152,64	1 031 054,44

Nota nr 22: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	Wyszczególnienie	Wartość
I	Zysk / strata netto	286 313,33
II	Podział zysku / pokrycie straty	286 313,33
	kapitał zapasowy (zysk = zwiększenie, strata = zmniejszenie)	286 313,33
		0,00
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 23: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2022 r.		BZ 31.12.2021 r.			
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy						
Nadwyżka wartości bilansowej majątku trwałego	67 515 352,48	19%	12 827 916,00	61 633 795,08	19%	11 710 421,00
Naliczone odsetki od pożyczek	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
Naliczone odsetki od należności	61 484,26	19%	11 682,00	39 982,34	19%	7 596,00
Wycena świadczeń pochodzenia	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
Pozostałe	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM	67 576 836,74	x	12 839 598,00	61 673 777,42	x	11 718 017,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów	0	19%	0,00	0	19%	0,00
	0	19%	0,00	0	19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			12 839 598,00			11 718 017,00

Nota nr 24: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe		Na odprawy emerytalne		Na urlopy wypoczynkowe		Inne	Razem
BZ 31.12.2021, w tym:								
- długoterminowe	2 277 806,61	959 420,27	0,00	79 835,03	0,00	0,00	3 317 061,91	
- krótkoterminowe	2 001 259,82	810 019,73	0,00	71 168,71	0,00	0,00	2 882 448,26	
Zwiększenia	276 546,79	149 400,54	0,00	8 666,32	0,00	0,00	434 613,65	
Wykorzystanie	559 255,91	139 101,81	0,00	12 378,58	0,00	0,00	710 736,30	
Rozwiązanie	304 010,00	85 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 494,00	
BZ 31.12.2022, w tym:								
- długoterminowe	2 533 052,52	1 013 038,08	0,00	92 213,61	0,00	0,00	3 638 304,21	
- krótkoterminowe	2 198 538,89	918 186,67	0,00	82 326,24	0,00	0,00	3 199 051,80	
	334 513,63	94 851,41	0,00	9 887,37	0,00	0,00	439 252,41	

Nota nr 25: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne		Na rekultywację		Na służebność przeszly		Inne	Razem
BZ 31.12.2021, w tym:								
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	401 867,00	29 945,70	0,00	431 812,70	
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	401 867,00	29 945,70	0,00	431 812,70	
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
BZ 31.12.2022, w tym:								
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	401 867,00	29 945,70	0,00	431 812,70	
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	401 867,00	29 945,70	0,00	431 812,70	

Nota nr 26: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 2 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 2 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
BZ 31.12.2021 r.	17 980 598,12	0,00	0,00	162 673,10	18 143 271,22
powyżej 1 roku do 2 lat	2 712 287,06	0,00	0,00	80 516,37	2 792 803,43
powyżej 2 lat do 3 lat	1 501 344,00	0,00	0,00	70 345,00	1 571 689,00
powyżej 3 lat do 5 lat	2 938 288,00	0,00	0,00	31 485,63	2 969 773,63
powyżej 5 lat	5 133 056,91	0,00	0,00	0,00	5 133 056,91
BZ 31.12.2022 r.	12 284 975,97	0,00	0,00	182 347,00	12 467 322,97

Nota nr 27: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2022 r.	BZ 31.12.2021 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	238 014,11	161 776,58
- do 12 miesięcy	238 014,11	161 776,58
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	1 712,15	35,00
pożyczki i kredyty	0,00	0,00
pozostałe	1 712,15	35,00
Razem	239 726,26	161 813,58

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2022 r.	Zobowiązania przeterminowane	
		Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane
Z tytułu dostaw i usług	238 014,11	do 90 dni	90-180 dni
Inne	1 712,15	0,00	180-360 dni
Razem	239 726,26	0,00	0,00
			powyżej 360 dni
			0,00
			0,00
			0,00

Nota nr 28: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

	BZ 31.12.2022 r.	BZ 31.12.2021 r.
Wyszczególnienie		
Kredyty i pożyczki	2 064 085,72	1 272 584,85
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 064 085,72	1 272 584,85
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:		
- do 12 miesięcy	755 509,86	359 381,54
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	920 432,31	876 323,59
Podatek CIT	0,00	0,00
Podatek PIT	111 333,00	126 980,00
ZUS	692 518,08	622 104,83
VAT	10 206,48	15 613,01
PRFON	17 022,00	12 913,00
Pozostałe	89 352,75	98 712,75
Z tytułu wynagrodzeń	635 910,22	617 025,43
Umowa o pracę	617 788,86	601 457,87
Bezosobowy fundusz plac	18 121,36	15 567,56
Inne	2 179 135,26	583 888,80
Zobowiązania inwestycyjne	1 811 879,41	288 812,77
Pozostałe	367 255,85	295 076,03
Razem	6 555 073,37	3 709 204,21

	BZ 31.12.2022 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeferminowane		
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni
Kredyty i pożyczki	2 064 085,72	2 064 085,72	0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	755 509,86	755 509,86	0,00	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	920 432,31	920 432,31	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	635 910,22	635 910,22	0,00	0,00	0,00
Inne	2 179 135,26	2 179 135,26	0,00	0,00	0,00
Razem	6 555 073,37	6 555 073,37	0,00	0,00	0,00

Nota nr 32: Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2022 r.		stan na dzień 31.12.2021 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące jednostek powiązanych/ dotyczące jednostek stowarzyszonych				
- udzielenie poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielenie gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
decyzje/płatności bezpośrednie podwykonawcą	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielenie poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielenie gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	1 000 400,00	0,40	0,00	0,00
płatności bezpośrednie podwykonawcą	978 000,00	0,39	0,00	0,00
decyzje na usunięcie drzew	22 400,00	0,01	0,00	0,00
Razem	1 000 400,00	0,40	0,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 33: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)		
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	39 167 764,95	38 063 941,37
świadczenie usług	39 167 764,95	38 063 941,37
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	629 006,47	429 847,79
- ze sprzedaży towarów	612 860,11	414 435,59
- ze sprzedaży materiałów	16 146,36	15 412,20
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	511 127,43	520 573,65
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- sprzedaż usług	511 127,43	520 573,65
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	39 796 771,42	38 493 789,16

	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
Struktura terytorialna		
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	39 167 764,95	38 063 941,37
Kraj	39 167 764,95	38 063 941,37
Eksport	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	629 006,47	429 847,79
Kraj	629 006,47	429 847,79
Eksport	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	511 127,43	520 573,65
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	511 127,43	520 573,65
Kraj	511 127,43	520 573,65
Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
RAZEM	39 796 771,42	38 493 789,16

Nota nr 34: Pozostałe przychody operacyjne

	Wyszczególnienie	
	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
I.		
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
Przychody ze sprzedaży WNIP	411 943,82	5 486,22
Koszt własny sprzedanych WNIP	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży ST	548 791,25	52 000,00
Koszt własny sprzedanych ST	-136 847,43	-46 513,78
	0,00	0,00
II.		
Dotacje	1 548 047,10	1 541 238,66
odpisy dotacji na zakup ST do wysokości amortyzacji	1 548 047,10	1 541 238,66
Inne	0,00	0,00
III.		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	206 918,11	226 963,93
Rozwiązanie odpisów na należności	206 918,11	226 963,93
Rozwiązanie odpisów na zapasy	0,00	0,00
Rozwiązanie odpisów na ST i WNIP	0,00	0,00
	0,00	0,00
IV.		
Inne przychody operacyjne	2 150 815,86	420 080,39
Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	1 774 933,81	25 783,68
Darowizny	0,00	0,00
Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00
Zyski aktualne	0,00	0,00
Inne	375 882,05	394 296,71
	4 317 724,89	2 193 769,20
	RAZEM	RAZEM

Nota nr 35: Pozostałe koszty operacyjne

	Wyszczególnienie	
	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
I.		
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży WNIP	0,00	0,00
Koszt własny sprzedanych WNIP	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży ST	0,00	0,00
Koszt własny sprzedanych ST	0,00	0,00
	0,00	0,00
II.		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 955 885,98	350 705,35
Odpis na należności	1 955 885,98	350 705,35
Odpis na zapasy	0,00	0,00
Odpis na WNIP oraz ST	0,00	0,00
	0,00	0,00
III.		
Inne koszty operacyjne	111 873,79	70 046,48
Straty aktualne	0,00	0,00
Darowizny	17 761,73	17 414,43
Odszkodowania i kary	10 960,35	1 200,00
Koszty zastępczego procesowego	3 180,00	7 507,50
Utworzenie rezerwy	0,00	0,00
Inne	79 971,71	43 924,55
	2 067 759,77	420 751,83
	RAZEM	RAZEM

Nota nr 36: Przychody finansowe

	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
Wyszczególnienie		
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
II. Odsetki:	593 058,37	210 857,78
Od lokat bankowych powyżej 3 m-cy	0,00	0,00
Od pozostałych lokat bankowych	233 144,56	1 909,92
W rachunku bieżącym	0,00	0,00
Od pożyczek	114 308,73	49 227,11
Od należności	245 605,08	159 720,75
Inne	0,00	0,00
w tym od jednostek powiązanych	114 308,73	49 227,11
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	0,00	0,00
V. Inne:	0,00	0,00
RAZEM	593 058,37	210 857,78

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:		Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone	114 308,73	0,00	0,00	114 308,73
Pozostałe aktywa	294 957,85	28 203,70	3 446,11	478 749,64
RAZEM	409 266,58	28 203,70	3 446,11	593 058,37

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:		Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone	49 227,11	0,00	0,00	49 227,11
Pozostałe aktywa	63 729,79	97 900,88	0,00	161 630,67
RAZEM	112 956,90	97 900,88	0,00	210 857,78

Nota nr 37: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.		01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	
	I. Odsetki	532 917,44	318 349,36	532 917,44
Od kredytów i pożyczek	532 917,44	318 349,36	532 917,44	318 349,36
Od zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
Budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
iv <i>brm dla jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
iv <i>brm w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	93 771,12	68 426,47	93 771,12	68 426,47
Różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	93 771,12	68 426,47	93 771,12	68 426,47
RAZEM	626 688,56	386 775,83	626 688,56	386 775,83

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	351 100,72	181 816,72	0,00	0,00	532 917,44
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	351 100,72	181 816,72	0,00	0,00	532 917,44

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	272 187,89	46 161,50	0,00	0,00	318 349,39
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	272 187,89	46 161,50	0,00	0,00	318 349,39

Nota nr 38: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

	Wyszczególnienie		01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.		01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	
			w tym działalność kapitałowa	w tym działalność pozostała		
Wynik finansowy brutto			1 363 524,33	1 363 524,33		1 108 464,33
Przychody zwolnione z opodatkowania						
otrzymane dotacje			1 548 047,10	1 548 047,10		1 541 238,66
rozwiązane rezerwy			0,00	0,00		0,00
otrzymana dywidenda			0,00	0,00		0,00
pozostałe			0,00	0,00		0,00
Razem			1 548 047,10	1 548 047,10		1 541 238,66
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
nieuliczone nieotrzymane odsetki			183 791,79	183 791,79		102 172,30
świadczenia pochodzenia			0,00	0,00		0,00
rozwiązania rezerwy			389 494,00	389 494,00		150 360,00
uregulowanie należności objętych odpisem aktualizującym			206 918,11	206 918,11		226 963,93
pozostałe			1 774 879,99	1 774 879,99		85 009,11
Razem			2 555 083,89	2 555 083,89		564 505,34
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
odsetki			0,00	0,00		0,00
umorzona pożyczka			337 990,00	337 990,00		133 743,00
umorzona wierzytelności			0,00	0,00		0,00
świadczenia pochodzenia			0,00	0,00		0,00
pozostałe			0,00	0,00		0,00
Razem			337 990,00	337 990,00		133 743,00
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów						
PFRON			180 220,00	180 220,00		148 873,00
amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją			1 548 047,10	1 548 047,10		1 541 238,66
spisane należności			0,00	0,00		0,00
podatek VAT			15,29	15,29		0,00
darowizny			16 100,00	16 100,00		17 414,43
koszty reprezentacji			7 943,77	7 943,77		8 050,62
odsetki budżetowe			223,41	223,41		0,00
składki członkowskie			0,00	0,00		0,00
Koszty Zarządu i RN n/kup			1 170,10	1 170,10		468,04
odszkodowania			6 000,00	6 000,00		0,00
amortyzacja n/kup			613 270,87	613 270,87		632 470,87
podatki i opłaty			0,00	0,00		0,00
pozostałe			4 025,16	4 025,16		36 694,90
Razem			2 377 015,70	2 377 015,70		2 385 210,52
Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
nie wypłacone wynagrodzenia z ZUS			381 548,42	381 548,42		350 325,39
utworzone rezerwy na świadczenie pracownicze			710 736,30	710 736,30		508 995,73
nieuliczone niezapłacone odsetki			125 801,30	125 801,30		46 022,39
utworzone rezerwy			0,00	0,00		0,00
odpisy aktualizujące należności			1 955 885,98	1 955 885,98		350 705,35
pozostałe			136 847,43	136 847,43		0,00
Razem			3 310 819,43	3 310 819,43		1 256 048,86
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
odpisy aktualizujące należności			0,00	0,00		0,00
wynagrodzenia z ZUS			350 325,39	350 325,39		374 157,89
odsetki zapłacone w roku bieżącym a dotyczące poprzedniego			46 022,39	46 022,39		0,00
pozostałe			116 960,56	116 960,56		12 049,92
Razem			513 308,34	513 308,34		386 207,81
Strata z lat ubiegłych						
Rozliczenie straty			0,00	0,00		0,00
			0,00	0,00		0,00
Razem			0,00	0,00		0,00

Inne zmiany podstawy opodatkowania									
świadczenia nieodpłatne	226 800,00	0,00	0,00	226 800,00				117 180,00	
zwolnienie przedmiotowe	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
pozostałe (różnica między amortyzacją podatkową a bilansową)	-6 523 584,59	0,00	0,00	-6 523 584,59				-3 670 699,95	
Razem	-6 296 784,59	0,00	0,00	-6 296 784,59				-3 553 519,95	
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00	0,00	-3 750 674,46				0,00	
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19	0,19	0,19				0,19	
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
Podatek odroczoney i inne, w tym:	1 077 211,00	0,00	0,00	1 077 211,00				466 721,00	
Przypis podatkowy	0,00								
Zmiana aktywów z tytułu podatku odroczonego	-44 370,00	0,00	0,00	-44 370,00				-120 926,00	
Zmiana rezerwy na podatek odroczoney	1 121 581,00	0,00	0,00	1 121 581,00				587 647,00	
RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS	1 077 211,00			1 077 211,00				466 721,00	
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0,00			0,00				0,00	

Nota nr 39: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
1.	Amortyzacja	6 853 209,39	9 293 894,36
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	10 741,66	216 675,48
	amortyzacja środków trwałych	6 842 467,73	9 077 218,88
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych obejmują:	0,00	0,00
	różnice kursowe od kredytów	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	418 608,71	269 122,25
	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	odsetki zapłacone	0,00	0,00
	odsetki otrzymane	0,00	0,00
	odsetki zapłacone od długoterminowych należności	0,00	0,00
	dywidendy otrzymane	0,00	0,00
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-114 308,73	-49 227,11
	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	532 917,44	318 349,36
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-461 939,12	-12 363,98
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży środków trwałych	-548 791,25	-52 000,00
	wartość netto sprzedanych środków trwałych	106 704,45	19 670,48
	wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych	29 876,58	23 675,08
	inne wydatki inwestycyjne	15 930,40	11 556,86
	wpływy z dzierżawy nieruchomości inwestycyjnej	-65 659,30	-15 266,40
5.	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	1 442 823,30	946 282,73
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	1 442 823,30	946 282,73
6.	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-12 822,49	-197 103,40
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-12 822,49	-197 103,40
	przesunięcia do/ze środków trwałych	0,00	0,00
7.	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-302 542,14	1 753 904,61
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-302 542,14	1 753 904,61
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	0,00	0,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	606 410,68	-478 886,79
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	2 129 477,32	-3 435 428,33
	korekta o splecony kredyt	0,00	0,00
	korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-1 523 066,64	2 956 541,54
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-782 829,41	-11 800 733,78
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	843 258,96	-9 929 270,28
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-28 098,20	-253 169,73
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	-180 266,42	11 007 730,72
	dotacje/umorzone pożyczki	-1 417 723,75	-12 626 024,49
10.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
		0,00	0,00

INFORMACJE O PRZECIĘTYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 40: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	
	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
1 Pracownicy produkcyjni	83,33	85,73
2 Pracownicy nieprodukcyjni	69,28	67,93
Razem	152,61	153,66

Nota nr 41: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie	Organy zarządzające		Organy administrujące		Organy nadzorujące		Razem	
	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
wynagrodzenia	19 092,14	19 092,14			306 063,36		306 063,36	
wynagrodzenia z zysku	0,00	0,00			0,00		0,00	
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00	0,00						
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur	0,00	0,00						
Razem	19 092,14	19 092,14	0,00	0,00	306 063,36		306 063,36	
01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.								
wynagrodzenia	144 342,65	144 342,65			278 319,37		278 319,37	
wynagrodzenia z zysku								
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów								
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur								
Razem	144 342,65	144 342,65	0,00	0,00	278 319,37		278 319,37	

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENIEGO DO BADANIA

Nota nr 42: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.		01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	
	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 000,00	9 000,00	
Inne usługi świadczące	0,00	0,00		
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00		
Pozostałe usługi	0,00	0,00		
Razem	9 000,00	9 000,00		

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 43: Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

pozycja nie wystąpiła

Nota nr 44: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie nastąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 45: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotą wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny
Nie dotyczy

Nota nr 46: Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 49: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Nie występuje niepewność kontynuowania działalności.

Nota nr 50: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

W pierwszych miesiącach 2020 r. Światowa Organizacja Zdrowia uznała epidemię koronawirusa za pandemię, a polski rząd wprowadził stan zagrożenia epidemicznego. W następstwie tych decyzji rząd wprowadził wiele ograniczeń i zakazów, które wpłynęły pośrednio lub bezpośrednio na działalność Spółki, w szczególności na poziom sprzedaży w poszczególnych kategoriach odbiorców, konieczność zapewnienia dodatkowej ochrony obiektom infrastruktury krytycznej oraz przejściowo na wzrost należności przeterminowanych.

Spółka działa w sektorze komunalnym, który dotychczas nie odczuł istotnie skutków epidemii COVID-19. Na przestrzeni ostatniego roku Spółka realizowała stabilną sprzedaż a jej działalność gospodarcza miała charakter ciągły. Na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Zarząd nie odnotował istotnych negatywnych skutków epidemii dla obecnej działalności Spółki, nie zidentyfikowano ryzyka istotnej utraty wartości posiadanych aktywów lub zagrożenia kontynuacji działalności w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje sytuację i będzie odpowiednio reagował, aby złagodzić wpływ tych zdarzeń, jeżeli wystąpią.

Tempo wzrostu polskiej gospodarki może jeszcze bardziej spowolnić, ponieważ wojna trwająca w Ukrainie pogorszyła perspektywy popandemicznego odbicia w całej Europie.

Wojna szkodzi całej światowej gospodarce, ponieważ doprowadza do zakłóceń w handlu i wywołuje szoki na rynku żywności i paliw. Powoduje to wysoką inflację, a w konsekwencji zaostrzenie polityki monetarnej przez wiele banków centralnych na świecie. Aktywność gospodarcza strefy euro, która jest jednym z największych partnerów handlowych krajów rozwijających się Europy, też znacznie pogorszyła się. Przyczyniły się do tego problemy w łańcuchu dostaw, gorsze warunki na rynkach finansowych i słabsze nastroje wśród konsumentów i przedsiębiorców. Największy wpływ wojny widać na rynku energii – w rosnących cenach wywołanych spadkiem podaży z Rosji. Wyższe ceny energii i żywności będą obciążać popyt ze strony gospodarstw domowych, które to stanowią najwyższą grupę odbiorców usług Spółki.

Wojna spowodowała wzrost napięć na rynkach finansowych, bezprecedensowy wzrost cen surowców oraz niepewności w gospodarce, co przejawia się rosnącą inflacją. Wyższe ceny obciążają popyt ze strony gospodarstw domowych, które to stanowią najwyższą grupę odbiorców usług Spółki, co może doprowadzić do wzrostu ich zadłużenia wobec Spółki.

Nota nr 51: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (Ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:		1 649 277,74	
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne	Pożyczka Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	1 379 277,74	zabezpieczone hipoteką i wekslem; termin spłaty 01.06.2028
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:		0,00	
- instrumenty pochodne		0,00	
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym		19 253 182,97	
- kredyty		0,00	
			Umowy pożyczek zawarte z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu oprocentowane są następująco
			a. umowy zawarte do końca 2016 r. w wysokości 0,5 stopy redyskonta weksli NBP w stosunku rocznym, lecz nie mniej niż 3% w stosunku rocznym, liczone od niesplaconych kwot kapitału,
			b. umowy zawarte od 2017 r. do końca 2019 r. w wysokości 0,5 stopy redyskonta weksli NBP w stosunku rocznym lecz nie mniej niż 2,8% w stosunku rocznym, liczone od niesplaconych kwot kapitału,
			c. umowy zawarte w 2020 r. w wysokości WIBOR 1Y (jednoroczny) + 50 punktów bazowych, nie mniej niż 2,8% rocznie, liczone od niesplaconych kwot kapitału,
	Pożyczki NFOŚi GW w Warszawie; WFOŚiGW w Poznaniu	14 349 061,69	d. umowy zawarte od 2021 r. w wysokości WIBOR 1Y (jednoroczny) + 50 punktów bazowych, nie mniej niż 2,5% rocznie, liczone od niesplaconych kwot kapitału.
			Umowa pożyczki zawarta z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oprocentowana jest w wysokości WIBOR 3M, nie mniej niż 2% w skali roku.
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe			

Nota nr 52: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Spółka jest narazona na ryzyko zmienności przepływów pieniężnych powodowanych przez stopy procentowe, związane z aktywami i zobowiązaniami o zmiennych stopach procentowych. Część posiadanego majątku Spółka finansuje z zewnętrznych źródeł tj. oprocentowanych pożyczek. Podwyżka stóp procentowych powoduje wzrost kosztów finansowych, związanych z obsługą pożyczek. Wzrost stóp procentowych w ostatnim roku wraz z nasilającą się presją inflacyjną wpływają na wzrost kosztów operacyjnych i finansowania działalności Spółki.

Nota nr 53: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko pomiesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji. Kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Spółka nie inwestuje wolnych środków w emitowane przez podmioty trzecie papiery wartościowe. Dodatkowo Spółka nie kredytuje swoich kontrahentów. Wolne środki pieniężne posiadane przez Spółkę są lokowane w lokaty bankowe ustanowione w bankach wytypowanych na podstawie posiadanego ratingu kredytowego i wysokości kapitału zakładowego. Mając powyższe na uwadze, można stwierdzić, że ryzyko kredytowe jest zatem znikome.

Pozostałe punkty z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości nie występują w Spółce lub jej nie dotyczą.

Miejscowość: Ostrów Wielkopolski
Data: 03.04.2023

Marek Karolczak
Prezes Zarządu

Sporządził: Ewelina Raszewska